



浔洋轨道

NEEQ : 838295

广州浔洋轨道交通科技股份有限公司

Guangzhou Xunfeng Rail Transportation Technology Co., Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记

1、2018年3月，广州浔沅轨道交通科技股份有限公司位于从化鳌头镇的新工厂已经建设完工，厂区内共有建筑物5幢，建筑面积约2万7千余平方米。

2、2018年6月，广州浔沅轨道交通科技股份有限公司自主研发的“屏蔽门门体全自动机器人打胶线”安装完成。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、浔沔轨道	指	广州浔沔轨道交通科技股份有限公司
浔沔实业	指	广州浔沔实业有限公司，系公司全资子公司
江苏浔丰	指	江苏浔丰轨道交通科技有限公司，系公司全资子公司
浔丰玻璃	指	广州浔丰玻璃装饰有限公司，系公司全资子公司
汇科投资	指	广州汇科投资管理合伙企业（有限合伙），系公司实际控制人控制企业，亦系公司股东
推荐主办券商、广州证券	指	广州证券股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、营运总监、财务负责人
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	广州浔沔轨道交通科技股份有限公司公司章程
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
电扶梯	指	电梯和扶梯系统的简称。指以电动机或曳引机为动力，通过箱状吊舱或者装于履带上的踏步板，沿垂直、倾斜或者水平方向的固定轨道运行，用于载人或者载货的机电设备
屏蔽门	指	主要设于轨道交通设施的站台，用于保障乘客进出安全的机电设备

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人花家碧、主管会计工作负责人任亚民及会计机构负责人（会计主管人员）于国荣保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	广州浔洋轨道交通科技股份有限公司董事会办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州浔沅轨道交通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Xunfeng Rail Transportation Technology Co., Ltd
证券简称	浔沅轨道
证券代码	838295
法定代表人	花家碧
办公地址	广州市天河区广州大道北 52 号豪景商贸中心 364 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	谭美香
是否通过董秘资格考试	是
电话	020-2282 2991
传真	020-2282 2620
电子邮箱	amy@xunfengind.com
公司网址	http://www.xunfengind.com/
联系地址及邮政编码	广州市天河区广州大道北 52 号豪景商贸中心 364 室,510500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 1 月 10 日
挂牌时间	2016 年 8 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-金属制品业(33)-结构性金属制品制造(331)-金属结构制造(3311)
主要产品与服务项目	轨道交通系列产品及电扶梯配套系列产品的研发、制造、安装及服务
普通股股票转让方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	38,500,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	花家碧
实际控制人及其一致行动人	花家碧、任亚民

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914401015679162638	否

注册地址	广州市从化区明珠大道北利泰路 泰康大街9号 D2 栋4楼416 之 1	是
注册资本（元）	38,500,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	广州证券
主办券商办公地址	广州市珠江新城珠江西路5号广州国际金融中心19楼、20楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

经本公司2018年5月14日召开的股东大会审议通过，2017年度的权益分配方案为：每10股派发现金红利1.3元（含税），每10股送红股1.3股，同时以资本公积每10股转增3股。分红前本公司总股本为38,500,000股，分红后总股本增至55,055,000股。

本次权益分派权益登记日为：2018年7月10日，除权除息日为：2018年7月11日。公司已委托中国结算北京分公司代派的现金红利于2018年7月11日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	63,704,391.20	61,589,159.98	3.43%
毛利率	35.55%	33.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,840,277.13	3,783,670.93	27.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,136,632.31	3,687,747.08	-14.94%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.78%	4.40%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.10%	4.29%	-
基本每股收益	0.13	0.10	30.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	206,043,623.82	189,655,377.31	8.64%
负债总计	102,351,445.35	90,803,475.97	12.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	103,692,178.47	98,851,901.34	4.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.69	2.57	4.90%
资产负债率（母公司）	57.46%	54.63%	-
资产负债率（合并）	49.67%	47.88%	-
流动比率	1.19	1.19	-
利息保障倍数	4.60	9.88	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	3,914,437.97	-6,887,892.81	156.83%
应收账款周转率	0.93	1.11	-
存货周转率	2.21	2.92	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.64%	23.33%	-
营业收入增长率	3.43%	21.18%	-
净利润增长率	27.93%	-10.06%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	38,500,000	38,500,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	0	69,702,378.82	0	51,330,859.02
应收票据	2,701,241.87	0	2,630,639.07	0
应收账款	67,001,136.95	0	48,700,219.95	0
应付票据及应付账款	0	29,463,562.56	0	19,045,837.93
应付账款	29,463,562.56	0	19,045,837.93	0
管理费用	6,886,146.94	5,915,154.77		
研发费用	0	970,992.17		
其他收益	0	173,133.00		
营业外收入	183,778.05	10,645.05		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于金属制品行业的专门从事轨道交通系列产品及电扶梯配套系列产品的研发、制造、安装及服务的专业化生产的高端装备制造制造商及服务商，公司的运营模式是提供基于 BIM 技术的轨道交通车站系统一体化解决方案，公司具备项目的集成总包能力，包括项目的管理、设计、供货、安装、售后服务。为中车时代、法中轨道、日立电梯、奥的斯电梯等提供（基于 BIM 技术的轨道交通屏蔽门、安全门系统产品、轨道交通车站配套系统产品、电扶梯配套系列产品、地铁冷水机房配套系统等。公司通过提供一体化解决方案模式开拓业务，盈利模式是通过产品销售收入及服务费等。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司财务状况、经营成果、现金流等方面均正常，公司营运能力和筹资能力较强；公司所处行业属于成熟行业，符合国家政策需要，具有巨大的市场容量和发展空间；公司的商业模式具有可持续性，业务合同执行正常，与客户和供应商合作状况良好。本年度上半年，经过管理层和全体员工的共同努力，基本实现了公司董事会年初确定的本年度上半年各项工作目标。

1、财务状况：①、资产总额206,043,623.82元，较上年度末189,655,377.31元增加16,388,246.51元，增长8.64%；增加原因主要公司在建工程（厂房）投入增加了9,239,103.99元；未分配利润增加4,840,277.13元，②、负债总额102,351,445.35元，较上年度末90,803,475.97元增加了11,547,969.38元，增长12.72%；增长原因主要是公司为取得融资租赁款而增加了长期应付款6,779,817.29元；以及公司为保持充足的现金流而缩紧了应付账款政策致应付票据及应付账款余额增加10,555,268.35元；③、所有者权益总额103,692,178.47元，较上年度末98,851,901.34元增加了4,840,277.13元，增长4.90%；所有者权益总额的增长主要是本期实现的净利润。

2、经营成果：①、营业收入比去年同期增长了3.43%，2018年1-6月实现营业收入63,704,391.20元、比去年同期营业收入61,589,159.98元增加2,115,231.22元。②、营业成本41,055,710.50元、毛利率为35.55%，上年同期成本40,735,805.17元、毛利率33.86%，与去年同期相比，毛利率上升1.69个百分点。③、销售费用5,677,977.80元、销售费用率8.56%，去年同期销售费用5,454,214.62元、销售费用率8.86%，销售费用率下降0.30%；管理费用4,720,456.23元、管理费用率7.41%，去年同期

管理费用 5,915,154.77 元、管理费用率 9.60%，管理费用率下降 2.19%。④、营业利润 5,724,666.82 元比去年同期 5,848,045.99 元减少 123,379.17 元，下降 2.11%；本期研发投入 5,817,312.21 元比去年同期研发投入 970,992.17 元增加 4,846,320.04 元。其他收益（政府补助）2,035,163.00 元比去年同期 173,133.00 元增加了 1,862,030.00 元。

3、现金流量：①、经营活动产生的现金流量净额为 3,914,437.97 元，比上年同期 -6,887,892.81 元增加 10,802,330.78 元，主要原因是购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少 9,459,608.53 元。②、投资活动产生的现金流量净额为-512,041.10 元，比去年同期-15,138,384.44 元增加 14,626,343.34 元。③、筹资活动产生的现金流量净额为-5,245,472.15 元，比去年同期 20,572,723.62 元减少数 25,818,195.77 元，减少的主要原因是新增贷款减少。

三、 风险与价值

1、实际控制人控制不当风险

公司共同实际控制人花家碧先生与任亚民女士为夫妻，二人直接及间接持有公司合计 90.90%的股份。公司虽已建立较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在公司组织体系和制度体系中都对实际控制人的行为进行了规范，保护公司的利益。但公司相应监督机制建立时间较短，经验较为不足，实际控制人可凭借控股地位通过表决权的方式对公司的决策产生重大影响，因此公司存在实际控制人控制不当的风险。

应对措施：公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款。公司制定了三会议事规则及《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等内部控制制度，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。

2、住房公积金被追缴的风险

因公司自 2015 年 7 月才开始在广州住房公积金管理中心设立住房公积金账户，为公司员工缴纳住房公积金。因此，公司部分未缴纳的住房公积金可能存在被追缴的风险。公司实际控制人作出承诺：如果公司因未能依法缴交住房公积金事由而受到相关部门行政处罚并被要求补缴相关款项的，愿意全额缴纳公司因此承担的全部费用并补偿公司受到的损失。

应对措施：目前公司所有员工已严格按照国家关于缴纳住房公积金的相关规定缴纳住房公积金。其次，即使收到相关部门行政处罚而被要求追缴住房公积金相关款项，实际控制人花家碧和任亚民已作出

承诺将进行全额补偿，不会对公司正常经营产生实质风险。

3、原材料价格波动的风险

公司产品的原材料以钢材、有色金属为主，但原材料的价格始终存在一定的波动，公司主要的原材料占产成品成本比例较大，原材料价格的上涨会在一定程度上造成营业利润的波动，将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：销售部门当日接到销售订单后，根据销售订单中主要原材料型号和钢材价格当天的市场价格确定报价，如原材料价格上涨超过一定幅度，则调整销售报价，通过上述方式，公司能够较好实现电梯配件产品的销售价格与主要原材料采购价格的匹配，较大程度的规避钢材价格波动的风险。

4、客户集中度较高且需求波动较大的风险

公司主要客户为宁波中车时代传感技术有限公司、奥的斯电梯（中国）有限公司、广州奥的斯电梯有限公司、法中轨道交通运输设备（上海）有限公司、日立电梯（广州）自动扶梯有限公司、蒂森克虏伯扶梯（中国）有限公司等知名电梯设备企业或轨道交通设备企业。2016年、2017年、2018年上半年公司前五名客户销售额占公司销售总额的比重分别为65.01%、55.99%和77.08%，客户集中度较高。如果未来主要客户因市场竞争恶化、经营不善、战略失误等内外原因导致市场份额缩减，或者公司在主要客户的招投标中失利，公司的业务收入也会随之受到较大影响。

应对措施：公司通过扩大和完善现有的营销服务网络，及时有效掌握客户需求变化信息，在降低公司经营风险的同时增强市场开拓能力和快速响应能力。同时，巩固已经建立起的广泛销售网络，在确保老客户的同时不断发展新客户。

5、核心生产技术人员流失的风险

人才的稳定性是影响制造型企业生存和发展的重要因素。核心生产技术人员在岗位上积累了丰富的经验，能有效地降低生产成本，减少生产时间，提高生产效率，从而增强企业竞争力；同时，能利用从事本行业多年积累的经验，给予客户新产品相关意见和建议，吸引新客户的加入，并保持与老客户的持续合作。虽然公司生产技术人员现行培训模式为“一带一”模式，目前有较好的人员稳定性，但是若出现较大的人员异动，或者新入职员工未能良好消化老员工经验、继承老员工的技术，将会对公司发展造成不利影响。

应对措施：公司将通过多种途径激励核心生产技术人员，包括向核心生产技术人员推行持股计划，

同时建立“以人为本，持续创新，为客户提供优质服务”的企业价值观。另外，加大老员工对新入职人员的技能培训和指导，新员工掌握一定的技能后，对负责教导的老员工及新员工在绩效上进行加分和奖励。

6、产品质量风险

公司生产的电扶梯系统配件和屏蔽门系统配件分别是电扶梯和屏蔽门的重要组成部分。电扶梯和屏蔽门均关系到使用者的人身与财产安全，其显著特征是安全性和可靠性要求高。国家主管部门已出台一系列法律法规对电扶梯和屏蔽门的设计、生产、销售等环节进行严格规范，例如电梯生产企业对电梯产品质量终身负责。公司已经建立了标准、规范的业务流程，制定了健全、有效的产品质量控制体系且报告期内未发生产品质量安全事故。未来若因公司产品出现重大质量问题而发生重大安全事故，电扶梯和屏蔽门生产企业可向公司追偿部分损失，将对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：公司制定了健全、有效的产品质量控制体系，将产品质量落实到每个责任人员。另外，公司针对客户要求的重点产品，购买了产品质量保险，若发生重大安全事故，可以转移赔偿风险，不会对公司生产经营产生不利影响。

7、宏观经济波动风险

公司的产品与城市轨道交通行业和建筑行业息息相关，而城市轨道交通建设和建筑需求又受到国家经济形势的影响，特别是宏观经济环境的影响。目前我国经济存在下行压力，产业结构调整升级正不断推进，未来经济的波动将在一段时间内加剧行业的波动，会对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：目前公司产品除新安装的电扶梯、轨道交通快速发展带来的业务外，电扶梯的维护检修以及老旧扶梯的更新换代也为相关部件生产企业带来了很大的市场机遇，公司也在积极建立相关渠道，便于今后开拓此类业务。另外，公司长期合作的大客户在积极开拓国外市场，将会对公司的经营业绩产生积极影响。

四、 企业社会责任

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分的尊重和维持客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司为员工按时足额缴纳五险一金、成立工会组织、建立完善培训体系、提供晋升空间和舒适的工作环境。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	15,000,000.00	1,400,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	180,200,000.00	14,839,312.00
总计	195,200,000.00	16,239,312.00

注：财务资助（挂牌公司接受的）发生金额 1,400,000.00 元为股东任亚民借给挂牌公司的款项；其他发生金额 14,839,312.00 元为本期挂牌公司股东花家碧与任亚民保证/担保从银行借入的短期借款 14,800,000.00 元与股东任亚民租赁给挂牌公司的办公用房租赁款 39,312.00 元；其发生额均未超出预计关联借款担保 180,000,000.00 元与预计关联租赁 200,000.00 元。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
花家碧、任亚民	为公司流动资金贷款提供保证担保	5,000,000.00	是	2017年6月19日	2017-021

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司上年度发生持续到报告期内的偶发性关联交易金额 5,000,000 元。

2017 年 6 月，公司根据经营发展需要，向中国邮政储蓄银行股份有限公司广州市分行申请借款 500 万，期限为 12 个月。公司本次银行借款利率、借款起止日期等以公司和中国邮政储蓄银行股份有限公司广州市分行签订的借款合同为准。

由保证人花家碧、任亚民、江苏浔丰轨道交通科技有限公司、广州浔洋实业有限公司提供保证担保。上述股东担保所构成的关联交易已经于公司第一届董事会第九次会议、2017 年第一次临时股东大会审议通过。

其他担保方式：瀚华担保股份有限公司广东分公司提供全额代偿模式的连带责任保证担保。由广州浔洋轨道交通科技股份有限公司、江苏浔丰轨道交通科技有限公司、广州浔丰玻璃装饰有限公司、广州浔洋实业有限公司、花家碧、任亚民为该融资向担保公司提供抵押/质押形式的反担保。

上述关联交易系公司正常业务发展及生产经营所需。公司上述关联交易由关联方无偿提供，对公司的正常运营和发展有积极的影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1、在公司《公开转让说明书》“重大事项提示”之“二、住房公积金被追缴的风险”中披露“因公司自 2015 年 7 月才开始在广州住房公积金管理中心设立住房公积金账户，为公司员工缴纳住房公积金。因此，公司部分未缴纳的住房公积金可能存在被追缴的风险。公司实际控制人作出承诺：‘如果公司因未能依法缴交住房公积金事由而受到相关部门行政处罚并被要求补缴相关款项的，愿意全额缴纳公司因此承担的全部费用并补偿公司受到的损失。’”

报告期内，该承诺事项未发生。

2、在公司《公开转让说明书》“第一章 基本情况”之“公司股权结构”之“(二) 公司股东持股情况”中披露，广州汇科投资管理合伙企业（有限合伙）和深圳市岭南汇股权投资企业（有限合伙）承诺：“如果以后开展私募基金或私募基金管理业务或开展的业务属于《私募投资基金监督管理暂行办法》范畴，将按照规定办理私募基金或私募基金管理人备案。”

报告期内，上述承诺事项尚未发生。

3、在公司《公开转让说明书》“第三章 公司治理”之“五、同业竞争情况”之“(二) 实际控制人为了避免同业竞争采取的措施及做出的承诺”中披露“为规范并避免同业竞争，公司实际控制人花家碧与任亚民出具承诺函，具体如下：

实际控制人花家碧与任亚民承诺：

‘本人作为广州浔洋轨道交通科技股份有限公司的实际控制人，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形，不从事或参与和股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

(1) 本人及直系近亲属将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 如股份公司进一步拓展业务范围，本人承诺本人及直系近亲属控制的企业（如有）将不与股份公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与股份公司拓展后业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、或将相竞争的业务以合法方式置入股份公司、或将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式消除潜在的同业竞争，以维护股份公司利益。

(3) 本人将充分尊重股份公司的独立法人地位，严格遵守公司章程，保证股份公司独立经营、自主决策；将善意履行作为股东的义务，不利用股东地位，促使股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；在与股份公司相关的关联交易（如有），将按照公平合理和正常的商业交易条件进行；将严格和善意地履行与股份公司签订的各种关联交易协议（如有），不会向股份公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。

(4) 本承诺为不可撤销的承诺，在本人作为股份公司实际控制人期间持续有效。

(5) 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。’”

报告期内，未发现实际控制人有违背该承诺的事项。

4、在公司《公开转让说明书》“第三章 公司治理”“七、公司董事、监事、高级管理人员特殊情况披露”之“(三) 公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺”中披露“公司的董事、监事、高级管理人员已作出如下承诺：

‘本人保证，截至本承诺函出具之日，未投资任何与股份公司具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除股份公司外，本人未经营也未为他人经营与股份公司相同或类似的业务。

本人承诺在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与股份公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与股份公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与股份公司发生任何形式的同业竞争。本人承诺不向其他业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

本人承诺不利用本人对股份公司的控制关系或其他关系，进行损害股份公司及股份公司其他股东利益的活动。

本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致股份公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。’”

报告期内，未发现承诺人有违背该承诺的事项。

5、在公司《公开转让说明书》“第四章 公司财务与经营”之“七、关联方及关联方交易”之“(二) 关联交易”之“3、偶发性关联交易情况”之“(2) 关联方资金拆借情况”之“②关联方向公司借款情况”中披露“公司实际控制人花家碧、任亚民及公司其他股东、全体董事、监事和高级管理人员在股份公司成立后出具承诺函表示将严格遵守法律法规和《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度的规定，不会以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金或其他资产。”

报告期内，未发现承诺人有违背该承诺的事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
粤(2016)广州市不动产权第09201530号	抵押	13,594,612.68	6.60%	为工商银行广州环城支行于2016年6月22日起至2021年6月30日之间签订的多个主合同所涉及的债务,本金金额不超过人民币20,000,000.00元提供抵押担保。
房屋建筑物(房产证大中字第201302882、201302883、2013028834号、土地使用证号大土国用(2012)第2638号)	抵押	4,433,372.23	2.15%	为江苏大丰农村商业银行于2016年1月6日起至2019年1月5日之间签订的多个主合同所涉及的债务,本金金额不超过人民币13,500,000.00元提供抵押担保。

房屋建筑物(房产证大 中字第 201302882、 201302883、 2013028834 号、土地 使用证号大土国用 (2012) 第 2638 号)	抵押	7,635,787.26	3.71%	为江苏大丰农村商业银行于 2016 年 1 月 6 日起至 2019 年 1 月 5 日之间签订的多个主合同所涉及的债务,本金金额不超过人民币 13,500,000.00 元提供抵押担保。
总计	-	25,663,772.17	12.46%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位: 元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况:

适用 不适用

经本公司 2018 年 5 月 14 日召开的股东大会审议通过,2017 年度的权益分配方案为:每 10 股派发现金红利 1.3 元(含税),每 10 股送红股 1.3 股,同时以资本公积每 10 股转增 3 股。分红前本公司总股本为 38,500,000 股,分红后总股本增至 55,055,000 股。

本次权益分派权益登记日为:2018 年 7 月 10 日,除权除息日为:2018 年 7 月 11 日。公司已委托中国结算北京分公司代派的现金红利于 2018 年 7 月 11 日通过股东托管证券公司(或其他托管机构)直接划入其资金账户。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	7,250,000	18.83%	0	7,250,000	18.83%
	其中：控股股东、实际控制人	1,825,000	4.74%	0	1,825,000	4.74%
	董事、监事、高管	1,825,000	4.74%	0	1,825,000	4.74%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,250,000	81.17%	0	31,250,000	81.17%
	其中：控股股东、实际控制人	25,475,000	66.17%	0	25,475,000	66.17%
	董事、监事、高管	25,475,000	66.17%	0	25,475,000	66.17%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		38,500,000	-	0	38,500,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	花家碧	14,350,000	0	14,350,000	37.27%	13,362,500	987,500
2	任亚民	12,950,000	0	12,950,000	33.63%	12,112,500	837,500
3	广州汇科投资管理合伙企业(有限合伙)	7,700,000	0	7,700,000	20.00%	5,775,000	1,925,000
4	深圳市岭南汇股权投资企业(有限合伙)	1,750,000	0	1,750,000	4.55%	0	1,750,000
5	潘新龙	1,750,000	0	1,750,000	4.55%	0	1,750,000
合计		38,500,000	0	38,500,000	100.00%	31,250,000	7,250,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前二大股东任亚民与花家碧为夫妻关系；广州汇科投资管理合伙企业（有限合伙）为股东花家碧、任亚民共同出资成立的合伙企业，除此之外，各股东不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司自成立至今，花家碧始终为公司控股股东、且在有限公司时期担任公司执行董事兼经理，在股份公司成立后至今担任公司董事长。花家碧自公司设立至 2015 年 11 月直接持有公司 52%的股权或股份总额，2015 年 12 月增资至今其仍直接持有公司 37.27%的股份总额，为公司第一大股东。因此，花家碧为公司控股股东。

报告期内，公司控股股东无变化。

花家碧，男，1969 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权。1992 年 7 月，毕业于现江西九江学院，专科学历；2000 年 9 月至 2003 年 7 月，在职就读于北京大学法学院，获研究生学历；2011 年 9 月至 2013 年 7 月，就读于清华大学私募股权投资（VC/PE）高级研修班；2014 年 9 月至 2016 年 7 月，在职就读瑞士维多利亚大学 MBA，获博士学位；1993 年 1 月至 2000 年 5 月，就职于广州雄丰玻璃实业有限公司，任副总经理；2000 年 6 月至 2003 年 2 月，个人创业；2004 年 3 月至今，任广州浔丰玻璃装饰有限公司执行董事兼经理，2011 年 1 月至 2015 年 9 月，任广州浔丰轨道交通科技有限公司执行董事兼经理，2015 年 10 月至今，任广州浔丰轨道交通科技股份有限公司董事长；2012 年 3 月至今，兼任广州市九江商会常务副会长；2012 年 4 月至今，兼任广州市钣金加工行业协会理事；2013 年 3 月至今，兼任广东省江西商会副会长；2013 年 3 月至今，兼任广东省现代信息服务行业协会副会长。

(二) 实际控制人情况

公司第二大股东任亚民与花家碧为夫妻关系。任亚民自公司设立至 2015 年 11 月直接持有公司 48%的股权或股份总额，2015 年 12 月增资至今其仍直接持有公司 33.64%的股份总额，并且担任公司总经理，对公司决策拥有重大影响。另外，公司第三大股东汇科投资为花家碧和任亚民设立的全资合伙企业，其现持有公司 20%的股份总额。花家碧与任亚民为公司共同实际控制人，二人合计直接和间接持有公司 90.91%的股份总额。

报告期内，公司实际控制人无变化。

花家碧简介见“第六节”之“股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一) 控股股东情况”。

任亚民，女，1969年12月出生，中国国籍，无境外居留权。1989年9月至1993年7月，就读于南昌大学，获学士学位；1993年9月至2003年7月，就职于广州市第77中学任教师；2004年8月至2010年12月，就职于广州浔丰玻璃装饰有限公司任总经理；2011年1月至2015年9月，任广州浔丰轨道交通科技有限公司监事。2015年10月至今，任广州浔丰轨道交通科技股份有限公司董事、总经理。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
花家碧	董事长	男	1969-07-20	博士	2015年10月19日-2018年10月18日	是
任亚民	董事、总经理	女	1969-12-02	本科	2015年10月19日-2018年10月18日	是
花家旺	董事	男	1975-01-01	大专	2015年10月19日-2018年10月18日	是
谭美香	董事、营运总监	女	1981-11-11	中专	2015年10月19日-2018年10月18日	是
	信息披露负责人				2016年9月28日-2018年10月18日	
张春花	董事	女	1981-07-15	大专	2016年9月28日-2018年10月18日	是
朱媛	监事会主席	女	1983-11-14	本科	2015年10月19日-2018年10月18日	是
刘春	监事	男	1964-02-09	大专	2015年10月19日-2018年10月18日	是
朱丽亚	监事	女	1980-05-20	大专	2015年10月19日-2018年10月18日	是
于国荣	财务负责人	男	1976-01-30	本科	2017年8月30日-2018年10月18日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司股东、实际控制人花家碧与任亚民为夫妻关系，二人均为公司股东汇科投资的合伙人。董事花

家旺和花家碧为兄弟关系，董事张春花和花家旺为夫妻关系。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间关系没有其他关联关系，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间没有其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
花家碧	董事长	14,350,000	0	14,350,000	37.27%	0
任亚民	董事、总经理	12,950,000	0	12,950,000	33.63%	0
合计	-	27,300,000	0	27,300,000	70.90%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	22	22
财务人员	11	11
行政管理人员	32	29
技术人员	63	61
生产人员	129	121
员工总计	257	244

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	23	19
专科	41	36
专科以下	191	187
员工总计	257	244

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，工资制度为：基本工资+加班补助+工龄工资+绩效工资薪酬模式，公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系和住房公积金保障体系。

报告期内，公司制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工培训、企业文化理念培训等。

报告期内，公司无需承担离退休职工人员的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司报告期内未认定核心员工。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节五、(一)	2,087,509.33	3,653,584.61
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节五、(二)	70,712,874.69	69,702,378.82
预付款项	第八节五、(三)	7,228,021.26	2,629,614.11
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节五、(四)	4,612,543.70	3,335,835.92
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节五、(五)	29,400,512.43	28,283,545.01
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	第八节五、(六)	1,526.81	465,850.45
流动资产合计		114,042,988.22	108,070,808.92
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	第八节五、(七)	15,704,997.97	14,373,916.83
在建工程	第八节五、(八)	56,436,260.04	47,197,156.05
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节五、(九)	18,149,006.76	18,336,108.99
开发支出	第八节五、(十)	883,851.82	
商誉		0	0

长期待摊费用	第八节五、(十一)	104,821.81	136,268.35
递延所得税资产	第八节五、(十二)	721,697.20	756,690.26
其他非流动资产	第八节五、(十三)	0	784,427.91
非流动资产合计		92,000,635.60	81,584,568.39
资产总计		206,043,623.82	189,655,377.31
流动负债:			
短期借款	第八节五、(十四)	39,800,000.00	46,280,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	第八节五、(十五)	40,018,830.91	29,463,562.56
预收款项	第八节五、(十六)	421,016.99	364,117.26
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	第八节五、(十七)	1,985,032.55	2,068,965.44
应交税费	第八节五、(十八)	3,510,952.24	3,372,070.68
其他应付款	第八节五、(十九)	9,835,795.37	8,657,328.91
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债	第八节五、(二十)	0	597,431.12
流动负债合计		95,571,628.06	90,803,475.97
非流动负债:			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中: 优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款	第八节五、(二十一)	6,779,817.29	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		6,779,817.29	0
负债合计		102,351,445.35	90,803,475.97
所有者权益(或股东权益):			
股本	第八节五、(二十二)	38,500,000.00	38,500,000.00

其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	第八节五、(二十三)	28,093,820.84	28,093,820.84
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	第八节五、(二十四)	2,398,099.73	2,398,099.73
一般风险准备		0	0
未分配利润	第八节五、(二十五)	34,700,257.90	29,859,980.77
归属于母公司所有者权益合计		103,692,178.47	98,851,901.34
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		103,692,178.47	98,851,901.34
负债和所有者权益总计		206,043,623.82	189,655,377.31

法定代表人：花家碧

主管会计工作负责人：任亚民

会计机构负责人：于国荣

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,526,461.67	1,508,186.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	第八节十三、(一)	42,204,926.80	45,669,517.94
预付款项		4,587,852.41	1,657,468.76
其他应收款	第八节十三、(二)	3,571,555.24	1,323,490.59
存货		7,907,580.12	8,949,854.27
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	160,680.59
流动资产合计		59,798,376.24	59,269,198.24
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	第八节十三、(三)	39,515,870.30	39,515,870.30
投资性房地产		0	0
固定资产		2,428,600.11	433,741.79
在建工程		56,436,260.04	47,197,156.05
生产性生物资产		0	0

油气资产		0	0
无形资产		13,667,511.59	13,792,428.74
开发支出		651,562.67	0
商誉		0	0
长期待摊费用		104,821.81	136,268.35
递延所得税资产		394,725.09	355,899.88
其他非流动资产		0	589,427.91
非流动资产合计		113,199,351.61	102,020,793.02
资产总计		172,997,727.85	161,289,991.26
流动负债：			
短期借款		26,300,000.00	32,780,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		32,658,998.08	21,338,366.62
预收款项		1,055,731.90	292,215.98
应付职工薪酬		830,281.56	767,802.70
应交税费		817,488.53	2,505,235.29
其他应付款		36,267,833.97	29,838,407.79
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	592,760.12
流动负债合计		97,930,334.04	88,114,788.50
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		1,470,600.00	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		1,470,600.00	0
负债合计		99,400,934.04	88,114,788.50
所有者权益：			
股本		38,500,000.00	38,500,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		15,583,820.84	15,583,820.84
减：库存股		0	0

其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		2,398,099.73	2,398,099.73
一般风险准备		0	0
未分配利润		17,114,873.24	16,693,282.19
所有者权益合计		73,596,793.81	73,175,202.76
负债和所有者权益合计		172,997,727.85	161,289,991.26

法定代表人：花家碧

主管会计工作负责人：任亚民

会计机构负责人：于国荣

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		63,704,391.20	61,589,159.98
其中：营业收入	第八节五、(二十六)	63,704,391.20	61,589,159.98
利息收入		0	0
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		60,014,887.38	55,914,246.99
其中：营业成本	第八节五、(二十六)	41,055,710.50	40,735,805.17
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	第八节五、(二十七)	599,247.45	656,738.41
销售费用	第八节五、(二十八)	5,677,977.80	5,454,214.62
管理费用	第八节五、(二十九)	4,720,456.23	5,915,154.77
研发费用	第八节五、(三十)	5,817,312.21	970,992.17
财务费用	第八节五、(三十一)	1,733,970.20	1,438,491.57
资产减值损失	第八节五、(三十二)	410,212.99	742,850.28
加：其他收益	第八节五、(三十三)	2,035,163.00	173,133.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,724,666.82	5,848,045.99
加：营业外收入	第八节五、(三十四)	3,504.34	10,645.05
减：营业外支出	第八节五、(三十五)	34,379.32	97,718.15

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,693,791.84	5,760,972.89
减：所得税费用	第八节五、（三十六）	853,514.71	1,977,301.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,840,277.13	3,783,670.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		4,840,277.13	3,783,670.93
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,840,277.13	3,783,670.93
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		4,840,277.13	3,783,670.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,840,277.13	3,783,670.93
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	0.10
（二）稀释每股收益		0.13	0.10

法定代表人：花家碧

主管会计工作负责人：任亚民

会计机构负责人：于国荣

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节十三、（四）	38,296,544.59	34,121,489.93
减：营业成本	第八节十三、（四）	26,254,709.85	23,330,493.61

税金及附加		219,087.29	200,762.75
销售费用		3,270,188.27	4,645,781.75
管理费用		3,569,108.53	3,617,691.66
研发费用		4,120,425.71	630,062.63
财务费用		1,208,143.95	1,034,931.22
其中：利息费用		833,033.59	802,966.82
利息收入		3,589.42	2,422.98
资产减值损失		258,834.78	648,295.97
加：其他收益		1,166,320.00	0
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“－”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		562,366.21	13,470.34
加：营业外收入		0	10,315.05
减：营业外支出		20,700.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		541,666.21	23,785.39
减：所得税费用		120,075.16	146,410.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		421,591.05	-122,625.17
（一）持续经营净利润		421,591.05	-122,625.17
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他		0	0

综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		421,591.05	-122,625.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0
（二）稀释每股收益		0.01	0

法定代表人：花家碧

主管会计工作负责人：任亚民

会计机构负责人：于国荣

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		58,367,465.29	67,527,081.44
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	-
回购业务资金净增加额		0	-
收到的税费返还		1,610,642.95	1,382,685.72
收到其他与经营活动有关的现金	第八节五、（三十七）、1	3,131,455.80	431,979.91
经营活动现金流入小计		63,109,564.04	69,341,747.07
购买商品、接受劳务支付的现金		29,459,274.19	47,043,435.00
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0

支付给职工以及为职工支付的现金		8,390,552.29	7,800,277.83
支付的各项税费		6,210,373.30	6,982,461.93
支付其他与经营活动有关的现金	第八节五、(三十七)、2	15,134,926.29	14,403,465.12
经营活动现金流出小计		59,195,126.07	76,229,639.88
经营活动产生的现金流量净额		3,914,437.97	-6,887,892.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,071.00	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		21,071.00	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		533,112.10	14,801,386.57
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金	第八节五、(三十七)、3	0	336,997.87
投资活动现金流出小计		533,112.10	15,138,384.44
投资活动产生的现金流量净额		-512,041.10	-15,138,384.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		14,800,000.00	26,820,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节五、(三十七)、4	5,520,000.00	0
筹资活动现金流入小计		20,320,000.00	26,820,000.00
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,581,971.10	6,247,276.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节五、(三十七)、5	983,501.05	0
筹资活动现金流出小计		25,565,472.15	6,247,276.38
筹资活动产生的现金流量净额		-5,245,472.15	20,572,723.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-1,843,075.28	-1,453,553.63
加：期初现金及现金等价物余额		3,653,584.61	4,308,097.79
六、期末现金及现金等价物余额		1,810,509.33	2,854,544.16

法定代表人：花家碧

主管会计工作负责人：任亚民

会计机构负责人：于国荣

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,941,475.86	34,746,351.56
收到的税费返还		564,605.19	1,382,685.72
收到其他与经营活动有关的现金		1,087,798.37	1,239,163.03
经营活动现金流入小计		45,593,879.42	37,368,200.31
购买商品、接受劳务支付的现金		20,630,081.95	33,446,508.64
支付给职工以及为职工支付的现金		3,419,663.47	3,236,375.13
支付的各项税费		3,425,474.58	3,589,904.55
支付其他与经营活动有关的现金		8,303,747.02	2,462,589.60
经营活动现金流出小计		35,778,967.02	42,735,377.92
经营活动产生的现金流量净额		9,814,912.40	-5,367,177.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		533,112.10	0
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	15,138,384.44
投资活动现金流出小计		533,112.10	15,138,384.44
投资活动产生的现金流量净额		-533,112.10	-15,138,384.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		11,800,000.00	26,820,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		11,800,000.00	26,820,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,340,524.72	5,839,397.20
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		21,340,524.72	5,839,397.20
筹资活动产生的现金流量净额		-9,540,524.72	20,980,602.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0

五、现金及现金等价物净增加额		-258,724.42	475,040.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,508,186.09	1,382,551.57
六、期末现金及现金等价物余额		1,249,461.67	1,857,592.32

法定代表人：花家碧

主管会计工作负责人：任亚民

会计机构负责人：于国荣

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	√是 □否	(二). 2
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会 [2018] 15 号), 本公司就该政策变更对比较期间合并财务报表项目数据的主要影响, 具体列示如下:

(1)、资产负债表项目

受影响的报表项目	2017 年 6 月 30 日资产负债表		
	调整前金额	调整金额	调整后金额

应收票据及应收账款		64,885,982.94	64,885,982.94
应收票据	2,484,073.74	-2,484,073.74	0
应收账款	62,401,909.20	-62,401,909.20	0
应付票据及应付账款		22,584,157.12	22,584,157.12
应付账款	22,584,157.12	-22,584,157.12	0

(2)、利润表项目

受影响的报表项目	2017年1-6月利润表		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
管理费用	6,886,146.94	-970,992.17	5,915,154.77
研发费用	-	970,992.17	970,992.17
其他收益	-	173,133.00	173,133.00
营业外收入	183,778.05	-173,133.00	10,645.05

2、或有负债与或有资产

本公司截至2018年6月30日已贴现或转让的应收票据形成的或有负债

单位名称	承兑人	出票日			到期日			承兑金额	被背书人
		年	月	日	年	月	日		
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	南京银行股份有限公司紫金支行	2018	2	12	2018	8	12	200,000.00	东台市鑫阳热镀锌有限公司
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	中国民生银行佛山分行营业部	2018	1	31	2018	7	31	340,000.00	江苏亚威机床股份有限公司
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	招商银行股份有限公司广东自贸试验区南沙分行营业部	2018	4	20	2018	10	20	247,605.00	中山市北铁机电工程有限公司
北京经纬信息技信公司	中国建设银行郑州市开发区支行	2018	2	1	2018	8	1	500,000.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
竺凡轨道交通(设备)有限公司	宁波银行股份有限公司余姚支行	2017	10	30	2018	10	30	60,000.00	青岛金晶股份有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	1	30	2018	8	1	500,000.00	宁波时代线速制造有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	1	30	2018	8	1	300,000.00	宁波时代线速制造有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	1	30	2018	8	1	500,000.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	1	30	2018	8	1	200,000.00	青岛金晶股份有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	1	30	2018	8	1	500,000.00	上海华晖新材料科技有限
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	2	1	2018	7	30	500,000.00	上海索今轨道交通设备有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	2	1	2018	7	30	500,000.00	上海索今轨道交通设备有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	3	27	2018	9	27	500,000.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	3	27	2018	9	27	500,000.00	上海华晖新材料科技有限
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	3	27	2018	9	27	309,004.73	宁波时代线速制造有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	4	25	2018	10	25	500,000.00	贴现
宁波中车时代传感技术有限公司	宁波银行股份有限公司灵桥支行	2018	5	31	2018	11	30	579,500.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
佛山市东鹏洁具股份有	中国银行股份有限公司佛山	2018	4	16	2018	10	16	250,000.00	青岛金晶股份有限公司

限公司	石湾支行								
中国铁建高新装备股份有限公司	交通银行股份有限公司昆明正义支行	2018	4	27	2019	4	27	1,000,000.00	贴现
中国铁建高新装备股份有限公司	交通银行股份有限公司昆明正义支行	2018	4	27	2019	4	27	1,000,000.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
宝鸡中车时代工程机械有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司宝鸡支行	2018	6	27	2018	12	27	500,000.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	3	27	2018	9	27	500,000.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	3	27	2018	9	27	500,000.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
合计								10,486,109.73	

报表项目注释

广州浔沅轨道交通科技股份有限公司 二〇一八年上半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

广州浔沅轨道交通科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2015年9月25日经广州市工商行政管理局批准,由广州浔丰轨道交通科技有限公司(以下简称浔丰有限)基础上以整体变更方式设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号:914401015679162638。2016年8月26日在全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为制造业(C)-金属制品业(33)-结构性金属制品制造(331)-金属结构制造(3311)。

截至2018年6月30日止,本公司累计发行股本总数3,850.00万股,注册资本为3,850.00万元,注册地:广州市从化区明珠大道北利泰路泰康大街9号D2栋4楼416之1。本公司主要经营活动为:电磁屏幕器材的研究、开发、设计;电磁屏幕器材的安装、维护;电磁屏幕器材的销售;城市轨道交通设备制造;机械零部件加工;安全技术防范产品制造;安全智能卡类设备和系统制造;安全技术防范产品批发;安全技术防范产品零售;建材、装饰材料批发;装修用玻璃零售;机械配件批发;机械配件零售;五金产品批发;五金零售;电子产品批发;电子产品零售;建筑钢结构、预制构件工程安装服务;机电设备安装服务;室内装饰、设计;商品批发贸易(许可审批类商品除外);商品零售贸易(许可审批类商品除外)。本公司的实际控制人为花家碧。

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于2018年8月23日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2018年6月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
江苏浔丰轨道交通科技有限公司
广州浔沅实业有限公司
广州浔丰玻璃装饰有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“合并范围的变更”和“在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

根据目前可获取的信息,经本公司综合评价,本公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在

合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额

的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将单个客户期末余额占应收账款

期末余额 5.00%以上且达到 300.00 万元人民币或以上的应收账款、单个客户期末余额占其他应收款期末余额 5.00%以上且达到 300.00 万元人民币的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	内部往来、关联方、押金、备用金

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法：加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计

处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。
 处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。
 融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	10、20年	5.00	9.5、4.75
生产设备	年限平均法	5、10年	5.00	19.00、9.50
电子办公设备	年限平均法	3、5年	5.00	31.67、19.00
运输车辆	年限平均法	5、10年	5.00	19.00、9.50

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可

靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50.00 年	可使用期限
商标权	10.00 年	可使用期限
软件使用权	10.00 年	可使用期限

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求:使用寿命不确定的无形资产,应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。
上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为咨询服务费。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十二) 预计负债

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

1、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算

确定的负债的公允价值计量。初始采用XXX模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“X、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十四) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

一般商品销售：业务人员根据客户订单发出销货申请，财务人员根据经批准后的销货申请单，通知仓库办理出库手续。客户在销售出库单上签字验收。财务部收到客户签收的销售出库单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入；

销售商品连带安装或检测：业务人员根据客户订单发出销货申请，财务人员根据经批准后的销货申请单，通知仓库办理出库手续，客户在销售出库单上签字；在所有成套设备安装、调试完毕，并取得双方确认的验收完成确认书，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票确认产品销售收入。

(二十五) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关的判断依据为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

企业在实际收到款项时，按实际到账的金额确认为营业外收入。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十七）租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之

和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

根据财政部于2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),本公司就该政策变更对比较期间合并财务报表项目数据的主要影响,具体列示如下:

(1)、资产负债表项目

受影响的报表项目	2017年6月30日资产负债表		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收票据及应收账款	0	69,702,378.82	69,702,378.82
应收票据	2,701,241.87	-2,701,241.87	0
应收账款	67,001,136.95	-67,001,136.95	0
应付票据及应付账款	0	29,463,562.56	29,463,562.56
应付账款	29,463,562.56	-29,463,562.56	0

(2)、利润表项目

受影响的报表项目	2017年1-6月利润表		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
管理费用	6,886,146.94	-970,992.17	5,915,154.77
研发费用	-	970,992.17	970,992.17
其他收益	-	173,133.00	173,133.00
营业外收入	183,778.05	-173,133.00	10,645.05

2、重要会计估计变更

报告期内本公司的重要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州浔沔轨道交通科技股份有限公司	15%
江苏浔丰轨道交通科技有限公司	15%
广州浔沔实业有限公司	25%
广州浔丰玻璃装饰有限公司	25%

(二) 税收优惠

公司于 2016 年 12 月 9 日获取广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201644006733。根据《高新技术企业认定管理办法》规定，高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，认定合格的高新技术企业自认定批准的有效期限当年开始可申请享受企业所得税优惠。本公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度享受《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条减按 15% 的税率计缴企业所得税。

子公司江苏浔丰轨道交通科技有限公司于 2017 年 11 月 17 日获取江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201732001650。根据《高新技术企业认定管理办法》规定，高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，认定合格的高新技术企业自认定批准的有效期限当年开始可申请享受企业所得税优惠。本公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度享受《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条减按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

货币资金分类列示

项目	期末余额	年初余额
库存现金	118,614.56	116,377.82
银行存款	1,691,894.77	3,537,206.79
其他货币资金	277,000.00	
合计	2,087,509.33	3,653,584.61
其中：存放在境外的款项总额		

其他货币资金分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	277,000.00	
信用证保证金		
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合计	277,000.00	

银行承兑汇票保证金使用受限。

(二) 应收票据及应收账款

1、 应收票据

(1)、应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		1,180,000.00
商业承兑汇票		1,521,241.87
合计		2,701,241.87

(2)、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,486,109.73	
商业承兑汇票		
合计	10,486,109.73	

2、应收账款

(1)、应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收	75,035,514.61	100.00	4,322,639.92	5.76	70,712,874.69	70,913,563.88	100.00	3,912,426.93	5.52	67,001,136.95

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	75,035,514.61	100.00	4,322,639.92	5.76	70,712,874.69	70,913,563.88	100.00	3,912,426.93	5.52	67,001,136.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	69,915,350.76	3,495,767.54	5.00
1 至 2 年	3,590,158.84	359,015.88	10.00
2 至 3 年	1,517,355.01	455,206.50	30.00
3 至 4 年		0.00	50.00
4 至 5 年		0.00	80.00
5 年以上	12,650.00	12,650.00	100.00
合计	75,035,514.61	4,322,639.92	5.76

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	66,808,463.67	3,340,423.18	5.00
1 至 2 年	3,341,906.52	334,190.65	10.00
2 至 3 年	750,543.69	225,163.10	30.00
3 至 4 年		0.00	50.00
4 至 5 年		0.00	80.00
5 年以上	12,650.00	12,650.00	100.00
合计	70,913,563.88	3,912,426.93	5.52

(2)、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 410,212.99 元。

(3)、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0

(4)、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
宁波中车时代传感技术有限公司	10,634,223.55	14.17	531,711.18
法中轨道交通运输设备（上海）有限公司	10,114,376.69	13.48	505,718.83
日立电梯（广州）自动扶梯有限公司	8,958,102.38	11.94	447,905.12
广州奥的斯电梯有限公司	8,088,066.66	10.78	404,403.33
广州新科佳都科技有限公司	7,765,388.69	10.35	388,269.43
合计	45,560,157.97	60.72	2,278,007.89

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	6,792,276.11	93.97	2,521,356.06	95.88
1 至 2 年	435,745.15	6.03	108,258.05	4.12
2 至 3 年				
3 年以上				

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
合计	7,228,021.26	100.00	2,629,614.11	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
广州日宜盛钢材贸易有限公司	2,650,000.00	36.66
北京汇合通科技有限责任公司	499,460.00	6.91
佛山市鑫开源钢铁有限公司	328,157.40	4.54
广州市明高五金制品有限公司	311,731.48	4.31
盐城市诚丰不锈钢有限公司	296,480.86	4.10
合计	4,085,829.74	56.53

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1										
组合 2	4,612,543.70	100.00	-		4,612,543.70	3,183,035.92	79.99			3,183,035.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						796,300.00	20.01	643,500.00	80.81	152,800.00
合计	4,612,543.70	100.00	-		4,612,543.70	3,979,335.92	100.00	643,500.00	16.17	3,335,835.92

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收账款	643,500.00

其中重要的其他应收账款核销情况：

其他应收款（按单位名称）	其他应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
济南华世诺数控设备有限公司	预付设备款	32,300.00	此单位已注销	总经理审批	否
深圳市海东盛电子有限公司	其他往来	611,200.00	拖欠款项	法院判决书	否
合计		643,500.00			

2018年6月7日已收回赔偿款项 152,800.00 元。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	2,877,240.88	796,300.00
保证金	1,353,040.00	1,743,142.56
职工往来款、备用金	382,262.82	1,439,893.36
合计	4,612,543.70	3,979,335.92

2

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州市从化第一建筑工程有限公司	保证金	720,000.00	1-2 年	15.61	
君创国际融资租赁有限公司	保证金	480,000.00	1 年以内	10.41	
江苏亚威机床股份有限公司	往来款	473,100.00	1 年以内	10.26	
奔腾激光（温州）有限公司	往来款	367,500.00	1 年以内	7.97	
中山市北铁机电工程有限公司	往来款	247,605.00	1 年以内	5.37	
合计		2,288,205.00		49.61	

(五) 存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,824,235.30		17,824,235.30	20,155,066.43		20,155,066.43

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	8,092,911.83		8,092,911.83	6,975,059.82		6,975,059.82
库存商品	2,785,860.30		2,785,860.30	1,153,418.76		1,153,418.76
发出商品	697,505.00		697,505.00			
合计	29,400,512.43		29,400,512.43	28,283,545.01		28,283,545.01

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	1,526.81	9,866.92
其他	0	455,983.53
合计	1,526.81	465,850.45

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	电子办公设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	10,279,101.40	13,326,468.22	1,045,754.52	1,838,962.66	26,490,286.80
(2) 本期增加金额		2,229,375.84	94,270.09	52,991.45	2,376,637.38
—购置		2,229,375.84	94,270.09	52,991.45	2,376,637.38
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	10,279,101.40	15,555,844.06	1,140,024.61	1,891,954.11	28,866,924.18
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	2,399,954.39	7,583,379.58	674,880.43	1,458,155.57	12,116,369.97
(2) 本期增加金额	243,359.75	588,073.41	65,657.47	148,465.61	1,045,556.24
—计提	243,359.75	588,073.41	65,657.47	148,465.61	1,045,556.24
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					

(4) 期末余额	2,643,314.14	8,171,452.99	740,537.90	1,606,621.18	13,161,926.21
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	7,635,787.26	7,384,391.07	399,486.71	285,332.93	15,704,997.97
(2) 年初账面价值	7,879,147.01	5,743,088.64	370,874.09	380,807.09	14,373,916.83

2、 其他说明

本公司的全资子公司江苏浔丰轨道交通科技有限公司以房屋建筑物(房产证大中字第 201302882、201302883、2013028834 号)、土地使用证(土地使用证号大土国用(2012)第 2638 号)向江苏大丰农村商业银行签订授信协议的抵押物。上述土地使用权所担保的债务为江苏大丰农村商业银行于 2016 年 1 月 6 日起至 2019 年 1 月 5 日之间签订的多个主合同所涉及的债务, 本金金额不超过人民币 13,500,000.00 元。

(八) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房	56,436,260.04		56,436,260.04	47,197,156.05		47,197,156.05
合计	56,436,260.04		56,436,260.04	47,197,156.05		47,197,156.05

2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
厂房	45,000,000.00	47,197,156.05	9,239,103.99			56,436,260.04	125.41	95%		-	-	自有资金
合计	45,000,000.00	47,197,156.05	9,239,103.99			56,436,260.04	125.41	95%		-	-	自有资金

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	20,591,413.97	30,660.36		20,622,074.33
其中: 土地使用权	20,406,110.13			20,406,110.13
专有技术	10,094.34			10,094.34
软件	175,209.50	30,660.36		205,869.86
二、累计摊销合计:	2,255,304.98	217,762.59		2,473,067.57
其中: 土地使用权	2,169,678.98	208,446.24		2,378,125.22
专有技术	5,131.32	504.72		5,636.04
软件	80,494.68	8,811.63		89,306.31
三、减值准备合计				
其中: 土地使用权				
专有技术				
软件				
四、账面价值合计	18,336,108.99	-187,102.23		18,149,006.76
其中: 土地使用权	18,236,431.15	-208,446.24		18,027,984.91
专有技术	4,963.02	-504.72		4,458.30
软件	94,714.82	21,848.73		116,563.55

2、 其他说明

(1) 本公司的全资子公司江苏浔丰轨道交通科技有限公司以房屋建筑物(房产证大中字第 201302882、201302883、2013028834 号), 土地使用证(土地使用证号大土国用(2012)第 2638 号)向江苏大丰农村商业银行签订授信协议的抵押物。上述土地使用权所担保的债务为江苏大丰农村商业银行于 2016 年 1 月 6 日起至 2019 年 1 月 5 日之间签订的多个主合同所涉及的债务, 本金金额不超过人民币 13,500,000.00 元。

(2) 本公司以土地使用权((产权证号: 粤(2016)广州市不动产权第 09201530 号)作为广州浔丰轨道交通科技股份有限公司向工商银行广州环城支行授信协议的抵押物。上述土地使用权所担保的债务为工商银行广州环城支行于 2016 年 6 月 22 日起至 2021 年 6 月 30 日之间签订的多个主合同所涉及的债务, 本金金额不超过人民币 20,000,000.00 元。

(十) 开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
人员人工		1,730,905.35	1,410,904.85	320,000.50
其他费用		357,248.35	309,853.20	47,395.15
折旧与长期费用摊销		150,852.31	119,290.14	31,562.17
设计费用		403,772.52	388,349.52	15,423.00
委外投入		1,747,448.67	1,557,977.67	189,471.00
直接投入费用		2,310,936.83	2,030,936.83	280,000.00
合计		6,701,164.03	5,817,312.21	883,851.82

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
咨询费	136,268.35		31,446.54		104,821.81
合计	136,268.35		31,446.54		104,821.81

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收、其他应收坏账准备	4,322,639.92	721,697.20	4,555,926.93	756,690.26
存货跌价准备				
合计	4,322,639.92	721,697.20	4,555,926.93	756,690.26

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
设备款	0.00	784,427.91
合计	0.00	784,427.91

(十四) 短期借款

1、短期借款按项目分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	32,300,000.00	26,780,000.00
保证借款	2,500,000.00	14,500,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	39,800,000.00	46,280,000.00

2、短期借款按余额列示

借款日期	还款日期	借款银行	借款余额	备注
2017-8-31	2018-8-30	中国邮政储蓄银行股份有限公司广州分行	2,500,000.00	保证借款
2017-9-28	2018-9-21	江苏大丰农村商业银行股份有限公司营业部	4,500,000.00	抵押借款
2017-11-8	2018-11-5	江苏大丰农村商业银行股份有限公司营业部	3,000,000.00	抵押借款
2017-11-9	2018-11-5	江苏大丰农村商业银行股份有限公司营业部	3,000,000.00	抵押借款
2017-11-23	2018-11-22	中国工商银行股份有限公司环城支行	4,000,000.00	抵押借款
2017-11-23	2018-11-22	中国工商银行股份有限公司环城支行	4,000,000.00	抵押借款
2017-11-24	2018-11-23	中国工商银行股份有限公司环城支行	4,000,000.00	抵押借款
2018-1-2	2018-12-18	中国工商银行股份有限公司环城支行	6,800,000.00	抵押借款

2017-4-11	2019-1-5	江苏大丰农村商业银行股份有限公司营业部	3,000,000.00	抵押借款
2018-6-4	2019-6-5	交通银行股份有限公司中环支行	5,000,000.00	信用借款
合计			39,800,000.00	-

(十五) 应付票据及应付账款

1、应付票据列示:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,770,000.00	0.00
合计	2,770,000.00	0.00

2、应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
1年以内	36,052,991.42	29,073,167.29
1年至2年	888,335.93	327,592.31
2年至3年	245,758.29	62,802.96
3年以上	61,745.27	0.00
合计	37,248,830.91	29,463,562.56

(十六) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	134,414.41	339,580.59
1年至2年	262,065.91	0.00
2—3年(含3年)	24,536.67	24,536.67
合计	421,016.99	364,117.26

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,068,965.44	7,626,203.13	7,710,136.02	1,985,032.55
离职后福利-设定提存计划		680,416.27	680,416.27	-
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,068,965.44	8,306,619.40	8,390,552.29	1,985,032.55

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,024,623.18	6,740,057.75	6,868,157.98	1,896,522.95
(2) 职工福利费		148,834.10	148,834.10	
(3) 社会保险费		464,299.13	464,299.13	
其中：医疗保险费		399,444.48	399,444.48	
工伤保险费		25,953.85	25,953.85	
生育保险费		38,900.80	38,900.80	
(4) 住房公积金	22,080.00	152,873.00	120,719.00	54,234.00
(5) 工会经费和职工教育经费	22,262.26	120,139.15	108,125.81	34,275.60
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	2,068,965.44	7,626,203.13	7,710,136.02	1,985,032.55

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		662,532.30	662,532.30	
失业保险费		17,883.97	17,883.97	
企业年金缴费				
合计		680,416.27	680,416.27	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,170,029.77	1,444,167.62
企业所得税	977,191.97	1,585,810.83
个人所得税	4,441.93	101,115.03
城市维护建设税	164,603.48	43,334.99
教育费附加	70,544.35	28,890.01
地方教育费附加	47,029.57	29,768.02
印花税	8,573.49	98,646.20
房产税	29,768.02	32,780.83
环保税	3,966.66	
土地使用税	34,803.00	7,557.15
合计	3,510,952.24	3,372,070.68

(十九) 其他应付款

1、其他应付款（按款项性质列示）

项目	期末余额	年初余额
关联方款项	2,087,927.08	2,000,000.00
外部单位往来款	7,716,827.73	6,623,286.89
合计	9,804,754.81	8,623,286.89

2、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	31,040.56	34,042.02
合计	31,040.56	34,042.02

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
预提费用		597,431.12
合计		597,431.12

(二十一) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款—应付设备融资租赁款—君创国际融资租赁有限公司	5,309,217.29	
长期应付款—应付设备融资租赁款—海通恒信国际融资租赁有限公司	1,470,600.00	
合计	6,779,817.29	

注：1、长期应付君创国际融资租赁有限公司款项分 24 期归还，每期归还 272497.05 元，余款在最后一期归还。

2、长期应付海通恒信国际融资租赁有限公司款项分 24 期归款，前 12 期每期归还 81500 元，后 12 期每期归还 66800 元，其中余款在最后一期归还。

(二十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	38,500,000.00						38,500,000.00
合计：	38,500,000.00						38,500,000.00

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	15,583,820.84			15,583,820.84
其他资本公积	12,510,000.00			12,510,000.00
合计	28,093,820.84			28,093,820.84

(二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,398,099.73			2,398,099.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	2,398,099.73			2,398,099.73

盈余公积增加的原因是按本期净利润的 10% 计提法定盈余公积。

(二十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	29,859,980.77	16,069,366.90
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	29,859,980.77	16,069,366.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,840,277.13	19,824,074.18
减：提取法定盈余公积		1,028,460.31
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		5,005,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	34,700,257.90	29,859,980.77

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,704,391.20	41,055,710.50	61,589,159.98	40,735,805.17
其他业务	0	0		
合计	63,704,391.20	41,055,710.50	61,589,159.98	40,735,805.17

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	257,634.72	383,169.18
教育费附加	110,372.23	164,141.54
地方教育费附加	73,581.52	109,427.69
车船税	1,704.90	
房产税	59,536.04	
土地使用税	69,606.00	
印花税	19,812.05	
环保税	6,999.99	
合计	599,247.45	656,738.41

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,002,094.94	2,501,445.43
运杂费	2,385,973.21	2,245,664.71
交通差旅费	441,921.58	135,164.10
业务招待费	466,430.46	430,879.20
折旧与摊销	3,980.91	17,368.65
办公费	1,135.00	102,444.93
广告推广费	80,209.67	-
其他费用	296,232.03	21,247.60
合计	5,677,977.80	5,454,214.62

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	3,000,750.28	3,010,377.72
折旧与摊销	413,491.52	367,115.73

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	124,466.60	48,446.64
租赁费	39,000.00	174,713.90
税费	-	
办公费用	200,796.05	905,071.71
交通差旅费	603,583.13	463,835.73
中介费	264,311.87	867,375.19
其他	74,056.78	78,218.15
合计	4,720,456.23	5,915,154.77

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	1,410,904.85	235,500.09
其他费用	309,853.24	51,718.92
折旧与长期费用摊销	119,290.10	19,911.21
设计费用	388,349.52	64,821.06
委外投入	1,557,977.67	260,048.64
直接投入费用	2,030,936.83	338,992.25
合计	5,817,312.21	970,992.17

(三十一) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,581,971.10	1,242,896.67
减：利息收入	-5,551.01	-11,325.63
汇兑损益		
其他	157,550.11	206,920.53
合计	1,733,970.20	1,438,491.57

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	410,212.99	742,850.28
合计	410,212.99	742,850.28

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
从化区优质企业专项奖励	663,400.00	0
广州市高新技术企业认定第二批奖励	320,000.00	0
从化区 2017 年地方经济社会发展贡献奖励	82,920.00	0
中国制造 2025 担保费项目补助	100,000.00	0
大丰工业园管理委员会园区税收奖	713,843.00	143,133.00
盐城市大丰区科技创新奖	155,000.00	0
盐城市大丰区环境保护局环保设备奖励		20,000.00
盐城市大丰区科技专利奖		10,000.00
合计	2,035,163.00	173,133.00

(三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	0	0
其中：固定资产处置利得	0	0
无形资产处置利得	0	0
其他	3,504.34	10,645.05
合计	3,504.34	10,645.05

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
其他	34,379.32	97,718.15	
合计	34,379.32	97,718.15	

(三十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	818,521.65	1,955,342.21
递延所得税费用	34,993.06	21,959.75
合计	853,514.71	1,977,301.96

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	5,693,791.84
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	854,068.78
子公司适用不同税率的影响	73,301.21
调整以前期间所得税的影响	-564,605.19
非应税收入的影响	305,274.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	185,475.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	853,514.71

(三十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,551.01	
政府补助款	2,035,163.00	173,133.00

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来		
其他往来款	1,090,741.79	258,846.91
合计	3,131,455.80	431,979.91

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现成本费用	4,589,034.39	5,167,050.22
其他往来款	10,525,191.90	9,100,000.00
其他	20,700.00	136,414.90
合计	15,134,926.29	14,403,465.12

3、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买中国银行广州太古汇支行理财产品款	0	336,997.87
合计	0	336,997.87

4、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	5,520,000.00	0
合计	5,520,000.00	0

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还融资租赁款	983,501.05	0
合计	983,501.05	0

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,840,277.13	3,783,670.93
加：资产减值准备	410,212.99	742,850.28
固定资产折旧	1,045,556.24	1,032,802.92
无形资产摊销	217,762.59	217,711.44
长期待摊费用摊销	31,446.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,581,971.10	1,242,896.67
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	34,993.06	21,959.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,116,967.42	-4,157,779.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,885,610.80	-5,524,479.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,754,796.54	-4,247,526.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,914,437.97	-6,887,892.81
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,810,509.33	2,854,544.16
减：现金的期初余额	3,653,584.61	4,308,097.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,843,075.28	-1,453,553.63

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	1,810,509.33	3,653,584.61
其中：库存现金	118,614.56	116,377.82
可随时用于支付的银行存款	1,691,894.77	3,537,206.79
可随时用于支付的其他货币资金	0	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,810,509.33	3,653,584.61

六、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产-土地	13,594,612.68	借款的抵押物（环城支行 2016 年最高抵字第 0030 号）
无形资产-土地	4,433,372.23	借款的抵押物（农商高保字（2016）第 004-2 号）
固定资产-房屋	7,635,787.26	借款的抵押物（农商高保字（2016）第 004-2 号）
其他货币资金	277,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	25,940,772.17	

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州浔丰玻璃装饰有限公司	广州市天河区广州大道北 52 号 301 铺	广州市	建材、装饰材料批发、装修用玻璃零售等。	100		同一控制下合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州浔沔实业有限公司	广州市白云区钟落潭茅岗工业区	广州市	机械配件零售；城市轨道交通设备制造；机械零部件加工等	100		同一控制下合并
江苏浔丰轨道交通科技有限公司	盐城市大丰区常州高新区大丰工业园常青路66号	盐城市	垂直人、货电梯，人行道电梯、扶手电梯、高铁屏蔽门的研发及制造。	100		投资设立

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：

控股股东、实际控制人花家碧，一致行动人任亚民，花家碧与任亚民属夫妻关系。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广东泰锋建筑科技有限公司	控制股东直接投资的参股公司
广州市南亚电梯厂有限公司	控制股东妹夫控制的公司
广州汇科投资管理合伙企业与公司	控制股东直接投资的参股公司
深圳市岭南汇股权投资企业（有限合伙）	控制股东公司
花家碧	控制股东、实际控制人、董事长
任亚民	总经理、共同实际控制人
花家旺	董事
张春花	董事
谭美香	董事、运营总监
朱媛	监事会主席
刘春	监事
朱丽亚	监事
于国荣	财务负责人
胡蓉	控制股东公司合伙人

(四) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
任亚民	办公用房租赁	39,312.00	39,312.00

2、 关联担保情况

1)2016年01月06日，江苏浔丰轨道股东：广州浔丰轨道交通科技有限公司、实际控制人花家碧（以下简称关联方）与江苏大丰农村商业银行股份有限公司签订《企业最高额保证合同》，合同编号：（公司一部）农商高保字（2016）第004-2号，《合同》规定：保证人自愿为主合同债务人自2016年1月6日起至2019年1月5日止，在人民币壹仟叁佰伍拾万元整（¥1350万元）的最高余额内，江苏大丰农村商业银行股份有限公司与江苏浔丰轨道交通科技有限公司约

定各类业务所形成的全部债务提供最高额连带保证责任担保。

2) 2017年12月3日, 浔洋轨道股东、实际控制人花家碧、任亚民(以下简称关联方)与工商银行广州环城支行签订《最高额保证合同》, 合同编号: 环城支行2017年最高保字第0068号。《合同》规定: 关联方所担保的主债权为自2017年12月3日至2027年12月3日期间(包括该期间的起始日和届满日), 在人民币贰仟壹佰万元(¥2100.00万元)的最高余额内, 工商银行广州环城支行与广州浔洋轨道交通科技股份有限公司签订的本外币借款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议及其他文件而享有的对债权人的债权, 不论该债权在上述期间届满时是否已经到期。关联方承担连带责任保证

3) 2017年8月31日, 广州浔丰轨道交通科技有限公司根据经营发展需要, 与中国邮政储蓄银行股份有限公司广州市分行签订《最高额保证合同》, 合同编号: 44001343100217060102-3号, 向中国邮政储蓄银行股份有限公司广州市分行提出借款500万, 期限为12个月。《合同》规定: 由保证人花家碧、任亚民、江苏浔丰轨道交通科技有限公司、广州浔洋实业有限公司提供保证担保, 并其他担保方式: 瀚华担保股份有限公司广东分公司提供全额代偿模式的连带责任保证担保, 由广州浔洋轨道交通科技股份有限公司、江苏浔丰轨道交通科技有限公司、广州浔丰玻璃装饰有限公司、广州浔洋实业有限公司、花家碧、任亚民为该融资向担保公司提供抵押/质押形式的反担保

4) 2018年5月22日, 广州浔洋轨道交通科技有限公司与交通银行广州中环支行签订《最高额保证合同》, 合同编号: 粤交银中2018年保字008号。《合同》规定: 最高额保证期限为关联方所担保的主债权为自2018年5月16日至2028年5月15日期间(包括该期间的起始日和届满日), 在人民币壹仟万元(¥1000.00万元)的最高余额内, 交通银行中环支行与广州浔洋轨道交通科技股份有限公司签订的本外币借款合同、科技贷补充协议及其他文件而享有的对债权人的债权, 不论该债权在上述期间届满时是否已经到期。花家碧、任亚民为该借款承担连带责任保证。

5) 2018年3月9日, 浔洋轨道股东、实际控制人花家碧、任亚民(以下简称关联方)与中信银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证合同》, 合同编号: 中信银行广州分行2018年穗银京最保字第0004号; 2018年穗银京保最字第0005号。《合同》规定: 关联方所担保的主债权为自2018年3月9日至2019年2月28日期间(包括该期间的起始日和届满日), 在人民币玖元(¥900.00万元)的最高余额内, 中信银行广州分行与广州浔洋轨道交通科技股份有限公司签订的本外币借款合同、科技贷补充协议及其他文件而享有的对债权人的债权, 不论该债权在上述期间届满时是否已经到期。花家碧、任亚民为该借款承担连带责任保证。

3、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
任亚民	1,400,000.00	2018年4月27日	2019年4月26日	无息借款

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	69.58万元	69.12万元

(五) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	任亚民	1,400,000.00	2,000,000.00

九、政府补助

与收益相关的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
从化区优质企业专项奖励	663,400.00		与收益相关
广州市高新技术企业认定第二批奖励	320,000.00		与收益相关
从化区2017年地方经济社会发展贡献奖励	82,920.00		与收益相关
中国制造2025担保费项目补助	100,000.00		与收益相关
大丰工业园管理委员会园区税收奖	713,843.00	143,133.00	与收益相关
盐城市大丰区科技创新奖	155,000.00		与收益相关
盐城市大丰区环境保护局环保设备奖励		20,000.00	与收益相关
盐城市大丰区科技专利奖		10,000.00	与收益相关
合计	2,035,163.00	173,133.00	

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2018年6月30日止，本公司无重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

- (1) 本公司截至2018年6月30日已贴现或转让的应收票据形成的或有负债

单位名称	承兑人	出票日			到期日			承兑金额	被背书人
		年	月	日	年	月	日		
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	南京银行股份有限公司紫金支行	2018	2	12	2018	8	12	200,000.00	东台市鑫阳热镀锌有限公司
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	中国民生银行佛山分行营业部	2018	1	31	2018	7	31	340,000.00	江苏亚威机床股份有限公司
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	招商银行股份有限公司广东自贸试验区南沙分行营业部	2018	4	20	2018	10	20	247,605.00	中山市北铁机电工程有限公司
北京经纬信息技信公司	中国建设银行郑州市开发区支行	2018	2	1	2018	8	1	500,000.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
竺凡轨道交通(设备)有限公司	宁波银行股份有限公司余姚支行	2017	10	30	2018	10	30	60,000.00	青岛金晶股份有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	1	30	2018	8	1	500,000.00	宁波时代线速制造有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	1	30	2018	8	1	300,000.00	宁波时代线速制造有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	1	30	2018	8	1	500,000.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	1	30	2018	8	1	200,000.00	青岛金晶股份有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	1	30	2018	8	1	500,000.00	上海华晖新材料科技有限
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	2	1	2018	7	30	500,000.00	上海索今轨道交通设备有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	2	1	2018	7	30	500,000.00	上海索今轨道交通设备有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	3	27	2018	9	27	500,000.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
宁波中车时代传感技	中国工商银行股份有限公司宁波日	2018	3	27	2018	9	27	500,000.00	上海华晖新材料科技有限

术有限公司	湖支行								
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	3	27	2018	9	27	309,004.73	宁波时代线速制造有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	4	25	2018	10	25	500,000.00	贴现
宁波中车时代传感技术有限公司	宁波银行股份有限公司灵桥支行	2018	5	31	2018	11	30	579,500.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
佛山市东鹏洁具股份有限公司	中国银行股份有限公司佛山石湾支行	2018	4	16	2018	10	16	250,000.00	青岛金晶股份有限公司
中国铁建高新装备股份有限公司	交通银行股份有限公司昆明正义支行	2018	4	27	2019	4	27	1,000,000.00	贴现
中国铁建高新装备股份有限公司	交通银行股份有限公司昆明正义支行	2018	4	27	2019	4	27	1,000,000.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
宝鸡中车时代工程机械有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司宝鸡支行	2018	6	27	2018	12	27	500,000.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	3	27	2018	9	27	500,000.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2018	3	27	2018	9	27	500,000.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
合计								10,486,109.73	

(2) 本公司截至 2018 年 06 月 30 日, 已将下列资产作为借款的抵押物:

贷款人	抵押权人	抵押或质押内容	数量	抵押期限	抵押物评估价值(万元)	备注(抵押合同)
广州浔洋轨道交通科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司广州环城支行	粤(2016)广州市不动产权第09201530号	1	2016年6月22日至2021年6月30日		环城支行2016年最高抵字第0030号
江苏浔丰轨道交通科技有限公司	江苏大丰农村商业银行股份有限公司营业部	房产证大中字第201302882、201302883、2013028834号	1	2016年1月6日至2019年1月5日		(公司一部)农商高保字(2016)第004-2号
江苏浔丰轨道交通科技有限公司	江苏大丰农村商业银行股份有限公司营业部	土地使用证号大土国用(2012)第2638号	1	2016年1月6日至2019年1月5日		(公司一部)农商高保字(2016)第004-2号

十一、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至财务报告批准报出日止，本公司没有重要的资产负债表日后事项中的重要非调整事项。

(二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	每10股派发现金红利1.3元、每10股送红股1.3股
经审议批准宣告发放的利润或股利	

经公司第一届董事会第二十次会议审议，2017年度的利润分配预案为：根据相关法律法规及《公司章程》相关规定，公司拟以权益分派股权登记日的总股本数为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.3元（含税），以未分配利润向全体股东每10股送红股1.3股。

(三) 其他事项

经本公司2018年5月14日召开的股东大会审议通过，2017年度的权益分配方案为：每10股派发现金红利1.3元（含税），每10股送红股1.3股，同时以资本公积每10股转增3股。分红前本公司总股本为38,500,000股，分红后总股本增至55,055,000股。

本次权益分派权益登记日为：2018年7月10日，除权除息日为：2018年7月11日。（公告编号：2018-019）。

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 终止经营

归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	4,840,277.13	3,783,670.93
归属于母公司所有者的终止经营净利润		

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1、 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		1,180,000.00
商业承兑汇票		1,521,241.87
合计		2,701,241.87

2、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,836,427.43	100.00	2,631,500.63	5.87	42,204,926.80	45,340,941.92	100.00	2,372,665.85	5.22	42,968,276.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	44,836,427.43	100.00	2,631,500.63	5.87	42,204,926.80	45,340,941.92	100.00	2,372,665.85	5.22	42,968,276.07

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	41,112,262.22	2,055,613.11	5.00
1至2年	2,706,810.20	270,681.02	10.00
2至3年	1,017,355.01	305,206.50	30.00
合计	44,836,427.43	2,631,500.63	5.87

3、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 258,834.78 元。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
日立电梯（广州）自动扶梯有限公司	8,958,102.38	19.98	381,250.00
广州奥的斯电梯有限公司	8,088,066.66	18.04	447,905.12
广州新科佳都科技有限公司	7,765,388.69	17.32	404,403.33
四川惠民登辉科技有限公司	7,624,999.90	17.01	388,269.43
奥的斯电梯（中国）有限公司	4,693,784.28	10.47	234,689.21
合计	37,130,341.91	82.81	1,856,517.10

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,571,555.24	100.00			3,571,555.24	1,323,490.59	100			1,323,490.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,571,555.24	100.00			3,571,555.24	1,323,490.59	100			1,323,490.59

2、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	2,393,785.37	56,688.90
保证金、押金、备用金	870,140.00	1,015,329.35
其他	307,629.87	251,472.34
合计	3,571,555.24	1,323,490.59

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州市从化第一建筑工程有限公司	保证金	720,000.00	1-2 年	20.16	
深圳市方大自动化系统有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	2.80	
中国石油天然气股份有限公司广东广州销售分公司	其他	79,280.43	1 年以内	2.22	
徐叶辉	备用金	56,000.00	1 年以内	1.57	
日立电梯（广州）自动扶梯有限公司	保证金	50,000.00	1-2 年	1.40	
合计		1,005,280.43			

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资						
江苏浔丰轨道交通科技有限公司	20,304,215.15		20,304,215.15	20,304,215.15		20,304,215.15
广州浔丰玻璃装饰有限公司	16,381,599.05		16,381,599.05	16,381,599.05		16,381,599.05
广州浔洋实业有限公司	2,830,056.10		2,830,056.10	2,830,056.10		2,830,056.10
合计	39,515,870.30		39,515,870.30	39,515,870.30		39,515,870.30

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏浔丰轨道交通科技有限公司	20,304,215.15			20,304,215.15		
广州浔丰玻璃装饰有限公司	16,381,599.05			16,381,599.05		
广州浔洋实业有限公司	2,830,056.10			2,830,056.10		
合计	39,515,870.30			39,515,870.30		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,296,544.59	26,254,709.85	34,121,489.93	23,330,493.61
其他业务				
合计	38,296,544.59	26,254,709.85	34,121,489.93	23,330,493.61

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,035,163.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	- 30,874.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-300,643.20	
少数股东权益影响额		
合计	1,703,644.82	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.78	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.10	0.08	0.08

广州浔洋轨道交通科技股份有限公司

二〇一八年八月二十七日